

Vestre Ringgade 61
Aarhus N

Hovedgaden 34
Rønde

Brunbjergvej 3
Risskov

Østeralle 8
Ebeltoft

OK BIOTECH ApS

Skæring Strandvej 36
8250 Egå

CVR-nr. 20136693

Årsrapport for 2020

1. januar 2020 - 31. december 2020

24. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 18. juni 2021

Ole Kaae Hansen
Dirigent

Medlem af:

 REVISORGRUPPEN DANMARK

Statsautoriseret
revisionspartnerselskab

CVR 38 75 16 46

Indholdsfortegnelse

| | |
|--|----|
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 4 |
| Virksomhedsoplysninger | 6 |
| Ledelsesberetning | 7 |
| Anvendt regnskabspraksis | 8 |
| Resultatopgørelse | 11 |
| Balance | 12 |
| Egenkapitalopgørelse | 14 |
| Noter | 15 |

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020 for OK BIOTECH ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Egå, den 17. juni 2021

Direktion

Ole Kaae Hansen
Adm. direktør

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i OK BIOTECH ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for OK BIOTECH ApS for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- * Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- * Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- * Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

- * Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- * Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Risskov, den 17. juni 2021

Kovsted og Skovgård Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 38751646

Tore Binderup Christensen

Statsautoriseret revisor

mne19690

Virksomhedsoplysninger

| | |
|---------------------|--|
| Virksomheden | OK BIOTECH ApS |
| | Skæring Strandvej 36 8250 Egå |
| Telefon | 40631220 |
| E-mail | olekaaehp1@gmail.com |
| CVR-nr. | 20136693 |
| Stiftelsesdato | 1. juni 1997 |
| Hjemsted | Egå |
| Regnskabsår | 1. januar 2020 - 31. december 2020 |
| Direktion | Ole Kaae Hansen, Adm. direktør |
| Revisor | Kovsted og Skovgård Statsautoriseret Revisionspartnerselskab |
| | Brunbjergvej 3 8240 Risskov |
| Telefon | 70 22 09 99 |
| E-mail | mail@kovsted.dk |
| Hjemmeside | www.kovsted.dk |
| CVR-nr. | 38751646 |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i enten direkte eller gennem andre selskaber at drive handel samt forskning og udvikling. De væsentligste aktiviteter i 2020 har været af finansiell karakter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020 udviser et resultat på kr. 10.103.665, og selskabets balance pr. 31. december 2020 udviser en balancesum på kr. 277.547.042, og en egenkapital på kr. 274.758.264.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for OK BIOTECH ApS for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Virksomheden aflægger årsrapport efter regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til udvikling, salg, administration og befordring mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs. Årets ændring i aktiernes samlede kursværdi indregnes med ét beløb i resultatopgørelsens finansielle poster.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Anvendt regnskabspraksis

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

| | Note | 2020 kr. | 2019 kr. |
|---|------|-------------------|-------------------|
| Bruttotab | | -2.621.716 | -2.244.881 |
| Personaleomkostninger | 1 | -172.330 | -142.490 |
| Driftsresultat | | -2.794.046 | -2.387.371 |
| Finansielle indtægter | | 24.530.092 | 28.810.901 |
| Finansielle omkostninger | | -9.901.920 | -10.898 |
| Resultat før skat | | 11.834.126 | 26.412.632 |
| Skat af årets resultat | 2 | -1.730.461 | -6.443.333 |
| Årets resultat | | 10.103.665 | 19.969.299 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 12.000.000 | 221.200 |
| Overført resultat | | -1.896.335 | 19.748.099 |
| | | 10.103.665 | 19.969.299 |

Balance 31. december 2020

| | Note | 2020 kr. | 2019 kr. |
|--------------------------------------|------|--------------------|--------------------|
| Aktiver | | | |
| Ansvarlig lån | | 1.000.000 | 1.000.000 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 1.000.000 | 1.000.000 |
| Anlægsaktiver | | 1.000.000 | 1.000.000 |
| Udskudte skatteaktiver | | 454.228 | 19.276 |
| Andre tilgodehavender | | 80.602 | 159.000 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 139.203 | 117.287 |
| Tilgodehavender | | 674.033 | 295.563 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 273.517.589 | 259.165.450 |
| Værdipapirer og kapitalandele | | 273.517.589 | 259.165.450 |
| Likvide beholdninger | | 2.355.420 | 5.908.874 |
| Omsætningsaktiver | | 276.547.042 | 265.369.887 |
| Aktiver | | 277.547.042 | 266.369.887 |

Balance 31. december 2020

| | Note | 2020 kr. | 2019 kr. |
|---|------|--------------------|--------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 500.000 | 500.000 |
| Overført resultat | | 262.258.264 | 264.154.600 |
| Udbytte for regnskabsåret | | 12.000.000 | 221.200 |
| Egenkapital | | 274.758.264 | 264.875.800 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 856.232 | 441.060 |
| Selskabsskat | | 1.880.547 | 1.025.647 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 51.064 | 27.380 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | | 935 | 0 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 2.788.778 | 1.494.087 |
| Gældsforpligtelser | | 2.788.778 | 1.494.087 |
| Passiver | | 277.547.042 | 266.369.887 |
| Eventualforpligtelser | 3 | | |

Egenkapitalopgørelsen

| | Virksomheds kapital | Overført resultat | Udbytte for regnskabsåret | I alt |
|--------------------------------------|------------------------|----------------------|------------------------------|--------------------|
| Egenkapital 1. januar 2020 | 500.000 | 264.154.599 | 221.200 | 264.875.799 |
| Betalt udbytte | | | -221.200 | -221.200 |
| Årets resultat | | -1.896.335 | 12.000.000 | 10.103.665 |
| Egenkapital 31. december 2020 | 500.000 | 262.258.264 | 12.000.000 | 274.758.264 |

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

Noter

| | 2020 | 2019 |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| 1. Personalemkostninger | | |
| Lønninger | 166.864 | 139.054 |
| Andre omkostninger til social sikring | 5.466 | 3.436 |
| | <u>172.330</u> | <u>142.490</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede | <u>1</u> | <u>1</u> |
| 2. Skat af årets resultat | | |
| Skat af årets resultat | 2.073.095 | 5.319.492 |
| Regulering af udskudt skat | -434.952 | 1.069.805 |
| Skat tidligere år | 48.189 | 21.249 |
| Skat af udlandsk aktieudbytte | 44.129 | 32.787 |
| | <u>1.730.461</u> | <u>6.443.333</u> |

3. Eventualforpligtelser

Selskabet har givet tilsagn på investering i Merchant Equity på i alt 8.555 tkr (1.150 tEUR). Resttilsagn pr. 31.12.2020 er 2.069 tkr.

Selskabet har givet tilsagn på investering i Merchant Equity, Blackstone Asia på i alt 3.029 tkr (500 tUSD). Resttilsagn pr. 31.12.2020 er 3.150 tkr.

Selskabet har givet tilsagn på investering i Polaris Private IV K/S på i alt 10.000 tkr. Resttilsagn pr. 31.12.2020 er 2.636 tkr.

Selskabet har givet tilsagn på investering i West Street gennem Goldman Sachs på i alt 6.058 tkr. (1.000 tUSD). Resttilsagn pr. 31.12.2020 udgør 1.324 tkr.

Selskabet har givet tilsagn på investering i Goldman Sachs VII på i alt 6.058 tkr. (1.000 tUSD). Resttilsagn pr. 31.12.2020 udgør 4.278 tkr.

Selskabet har givet tilsagn på investering i Horizon Proteins på i alt 8.238 tkr. (1.000 tGBP). Resttilsagn pr. 31.12.2020 udgør 6.534 tkr.

Selskabet har givet tilsagn på investering i ACPI Debt Fund på i alt 11.159 tkr. (1.500 tEUR). Resttilsagn pr. 31.12.2020 udgør 6.703 tkr.

Selskabet har indgået leasingkontrakt vedrørende leasing af driftsmidler med en restløbetid på 3,5 måned. Den årlige forpligtelse beløber sig til 107.000 kr.

4. Aktiver indregnet til dagsværdi efter §37 og §38

| | Værdi ultimo | Årets urealise- rede gevinst ind- regnet i resultat- opgørelsen | Årets urealise- rede tab indreg- net i resultat- opgørelsen |
|-------------------------------------|--------------|--|---|
| Andre værdipapirer og kapitalandele | 273.517.589 | 19.610.246 | 2.909.053 |